

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OptiGroup Systems OÜ

registrikood: 11324881

tänava/talu nimi, Nisu 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10317

telefon: +372 5084409, +372 4877849

faks: +372 4877849

e-posti aadress: eduard.ovcharov@gmail.com, juhatus@goverfild.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ OptiGroup Systems asutatud 22.11.2006.aastal. Põhikirjajärgsed tegevusalad on						
kaubandus- ja vahendustegevus, juriidilised-, majandus- ja finantskonsultatsioonid.						
Tulud,kulud ja kasum						
OÜ OptiGroup Systems bilansimaht seisuga 31.12.2015.a. moodustas 1 387 270 eurot ja aruandeaasta kahjumiks kujunes 19 495 eurot.						
Peamisel finantssuhtarvud						
			2015		2014	
Omakapital (euro)			306 220		325 715	
Müügitulu (euro)			0		0	
Puhaskasum (euro)			-19 495		120 723	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja			2,33		3,64	
ROA			-1,41%		9,15%	
ROE			-6,4%		37,1%	
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:						
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused						
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100						
ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100						
Personal						
2015 aastal ei olnud osaühingul ühtegi palgalist töötajat.						
2015.a.ei olnud äriühingul juhatuse liikmetele töötasu makstud ega						
tehtud muid soodustusi. Juhatuse liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist						
nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel.						
2015.majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.						

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 155	25 827	2
Nõuded ja ettemaksed	225 431	301 887	
Varud	478 624	387 441	4
Kokku käibevara	714 210	715 155	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	673 060	604 154	
Kokku põhivara	673 060	604 154	
Kokku varad	1 387 270	1 319 309	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 149	3 027	7
Võlad ja ettemaksed	303 421	193 527	8
Kokku lühiajalised kohustused	306 570	196 554	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	774 480	797 040	7
Kokku pikaajalised kohustused	774 480	797 040	
Kokku kohustused	1 081 050	993 594	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 903	202 180	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 495	120 723	
Kokku omakapital	306 220	325 715	
Kokku kohustused ja omakapital	1 387 270	1 319 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-4 830	-4 588
Muud ärikulud	-115 013	-174 377
Kokku ärikasum (-kahjum)	-119 843	-178 965
Muud finantstulud ja -kulud	100 348	299 688
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 495	120 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 495	120 723

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-119 843	-178 965
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	68 906	248 843
Kokku korrigeerimised	68 906	248 843
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	76 456	-70 203
Varude muutus	-91 183	-82 559
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	87 456	19 173
Makstud intressid	0	-14
Kokku rahavood äritegevusest	21 792	-63 725
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	34 368
Antud laenude tagasimaksed	-68 906	-4 807
Laekunud dividendid	30 360	50 878
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 546	80 439
Kokku rahavood	-16 754	16 714
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 827	9 132
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 754	16 714
Valuutakursside muutuste mõju	1 082	-19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 155	25 827

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	202 180	204 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)			120 723	120 723
31.12.2014	2 556	256	322 903	325 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 495	-19 495
31.12.2015	2 556	256	303 408	306 220

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OptiGroup Systems 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Nõuded ja ettemaksed

"Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses."

"Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil."

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja ühe aastase eeldavata kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali

suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Tulud kirjendatakse

raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale

ja OÜ-l OptiGroup Systems on tekkinud summale nõudeõigus.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	10 154	9 429
Pangakontod	1	16 398
Kokku raha	10 155	25 827

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	27 444
Kokku nõuded ostjate vastu	0	27 444

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ettemaksed varude eest	478 624	387 441
Kokku varud	478 624	387 441

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	20 666	20 666	
Juriidilised isikud lühiajalised laenud	20 666	20 666	
Intressinõuded	184	184	
Viitlaekumised	204 581	204 581	
Kokku muud nõuded	225 431	225 431	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	66 082		66 082
Füüsilised isikud lühiajalised laenud	38 380		38 380
Juriidilised isikud lühiajalised laenud	27 702		27 702
Intressinõuded	165	165	
Viitlaekumised	4 802	4 802	
Kokku muud nõuded	71 049	4 967	66 082

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	3 149	3 149		
Lühiajalised laenud kokku	3 149	3 149		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised võlakirjad	774 480		774 480	
Pikaajalised võlakirjad kokku	774 480		774 480	
Laenukohustused kokku	777 629	3 149	774 480	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	3 027	3 027		
Lühiajalised laenud kokku	3 027	3 027		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised võlakirjad	797 040		797 040	
Pikaajalised võlakirjad kokku	797 040		797 040	
Laenukohustused kokku	800 067	3 027	797 040	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	550	550
Võlad töövõtjatele	2 856	2 856
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	2 037	2 037
Saadud ettemaksed	247 859	247 859
Muud lühiajalised	50 119	50 119
Kokku võlad ja ettemaksed	303 421	303 421
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 915	20 915
Võlad töövõtjatele	2 856	2 856
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	2 037	2 037
Muud viitvõlad	2 037	2 037
Saadud ettemaksed	163 742	163 742
Muud lühiajalised	3 977	3 977
Kokku võlad ja ettemaksed	193 527	193 527

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 856	2 856
Kokku võlad töövõtjatele	2 856	2 856

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku muud võlad	2 037	2 037
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 037	2 037
Kokku muud võlad	2 037	2 037

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus 2 556 euro		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Miitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Tegutsev ettevõtte, kuid ei ole saadud müügitulu

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangateenused	124	133
Raamatupidamisteenused	4 430	4 348
Muud	276	107
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 830	4 588

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 aastal ei olnud osahingul ühtegi palgalist töötajat.

2015.a.ei olnud äriühingul juhatuse liikmetele töötasu makstud ega tehtud muid soodustusi. Juhatuse liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

OptiGroup Systems OÜ (registrikood: 11324881) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD OVTŠAROV	Juhatuse liige	24.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 495
Kokku	303 408
Jaotamine	
Kokku	303 408

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DASET INDUSTRIAL S.A.		Panama	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4877849
Faks	+372 4877849
Mobiiltelefon	+372 5084409
E-posti aadress	eduard.ovcharov@gmail.com